

ALDUS VASTGESTELD 26 OKTOBER 2023

Jaarstukken 2022 en Begroting 2024
Erfgoedcentrum Achterhoek en Liemers

Te besluiten om:

1. Kennis te nemen van de Jaarrekening en de verantwoording 2022 van het Erfgoedcentrum Achterhoek en Liemers (ECAL).
2. In de zienswijze op de conceptprogrammabegroting 2024 van het Erfgoedcentrum Achterhoek en Liemers (ECAL) als bedenking op te nemen dat de gemeente Doetinchem van mening is dat kostenstijgingen niet op voorhand in de begroting opgenomen dienen te worden.
3. Het dagelijks bestuur van het ECAL te informeren over dit raadsbesluit met bijgevoegde brief.

Inleiding

De gemeente Doetinchem neemt deel aan de Gemeenschappelijke Regeling Erfgoedcentrum Achterhoek en Liemers (ECAL). Het ECAL voert de archiefwettelijke taken uit conform de bepalingen van de Archiefwet 1995, de plaatselijke archiefverordeningen en Besluit informatiebeheer voor de aangesloten deelnemers. Op basis van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) en de gemeenschappelijke regeling van het ECAL krijgt de gemeenteraad de gelegenheid een zienswijze ten aanzien van de conceptprogrammabegroting 2024 kenbaar te maken.

Het ECAL heeft twee duidelijke kerntaken:

- Uitvoering van de wettelijke archieftaak. Deze archieftaak omvat het archiefbeheer van de deelnemende gemeenten (beheren, toegankelijk maken en beschikbaar stellen van archiefbescheiden).
- Het in stand houden en onder de aandacht brengen van de regionale identiteit.

Met het toezenden van de begroting voldoet het ECAL aan zijn plicht richting de deelnemende gemeenten. Hiermee wordt het gemeentebestuur in staat gesteld een zienswijze in te dienen.

In juni 2023 heeft het algemeen bestuur van het ECAL de definitieve begroting vastgesteld. De zienswijze vanuit Doetinchem is met het ECAL besproken, maar door omstandigheden is het niet gelukt om deze voor juni aan uw raad voor te leggen. We doen dit alsnog omdat het verzoek aan het ECAL, om verdere bezuinigingsmogelijkheden te onderzoeken, overeind blijft staan.

Argumenten

1.1. Het ECAL voert de taken uit conform de gemaakte afspraken.

Uitvoeren van de archief wettelijke taken conform de bepalingen van de Archiefwet 1995, de plaatselijke archiefverordeningen en Besluit informatiebeheer, voor de acht gemeenten die deelnemer zijn in de Wgr Erfgoedcentrum en voor het Waterschap Rijn en IJssel (op basis van in 2014 gesloten Dienstverleningsovereenkomst). De Archiefwet 1995 bepaalt dat de archieven in goede, geordende en toegankelijke staat moeten worden gebracht, beheerd en behouden. Tevens moet er door de gemeentelijke archiefinspecteur toezicht worden gehouden op de niet-overgedragen archieven.

Doetinchem, 18 oktober 2023

Het Erfgoedcentrum zet zich in voor het in stand houden en bevorderen van het cultureel erfgoed in de regio Achterhoek en Liemers in al haar facetten door middel van organiseren van activiteiten en verzamelen van specifieke collecties (onder andere beeldmateriaal, documentatie en bibliotheek).

Het Erfgoedcentrum wil een professioneel kennis- en informatiecentrum zijn voor iedereen die meer wil weten over de specifieke cultuurhistorie van de regio ofwel de regionale identiteit van zowel de Achterhoek als de Liemers. Door het organiseren van activiteiten worden grote en diverse doelgroepen bereikt die daardoor (meer) interesse krijgen in en zich bewust worden van de cultuur(historie) van de regio en daarmee worden gestimuleerd daar zelf ook een actieve rol in te gaan spelen.

Financiën

Jaarrekening 2022 Erfgoedcentrum Achterhoek Liemers

In deze notitie wordt ingegaan op het financiële gedeelte van de jaarrekening 2022 ECAL.

Ten opzichte van de begroting is het resultaat € 31.354 nadelig.

Resultaat	JR 2022	Begr. 2022
ECAL	-86.575	-55.221
Totaal	-86.575	-55.221

Het exploitatieresultaat wordt toegelicht op blz. 47/48 van de jaarrekening.

blz. 48-49 jaarrekening	Begroot	Werkelijk	Resultaat
Baten	1.640.438	1.830.264	189.826
Lasten	1.695.659	1.916.839	-221.180
ten opzichte van begroting			-31.354
begroot resultaat 2022			-55.221
resultaat jaarrekening 2022			-86.575

Daarnaast is een notitie bijgevoegd met de grootste afwijkingen uit de jaarrekening 2022.

notitie resultaat jaarrekening 2022	Baten	Lasten	Resultaat
baten DVO	6.000		6.000
ontvangen vergoeding dienstverlening	12.000		12.000
personeelskosten		24.000	24.000
huur Brewnc		-9.000	-9.000
servicekosten		-38.000	-38.000
Brewinbeheer		-5.000	-5.000
onvoorzien		5.000	5.000
afschrijvingen		-10.000	-10.000
toelichting resultaat jaarrekening 2022	18.000	-33.000	-15.000
begroot resultaat 2022			-55.221
resultaat toelichting			-70.221
niet toegelicht	171.826	-188.180	-16.354
resultaat jaarrekening 2022			-86.575

Doetinchem, 18 oktober 2023

Voorgesteld wordt het nadelig resultaat te onttrekken aan de algemene reserve ECAL.

Dit geeft de volgende ontwikkeling te zien van het resultaat en enkele financiële kengetallen.

Eigen vermogen	31/12/2022	31/12/2021
Algemene reserve	106.364	192.939
Solvabiliteitsratio	15%	23%
Weerstandsvermogen	31/12/2022	31/12/2021
algemene reserve	106.364	192.939
omzet	1.916.839	1.727.156
percentage (streefwaarde 10%)	6%	11%

Voorstel toe te voegen bij jaarrekening 2022

Voorgesteld wordt de bijdrage voor de wettelijke archieftaken over 2022 op € 209.231,64 vast te stellen. Dit is overeenkomstig de afgegeven beschikking en wat wij hebben opgenomen in onze gemeentelijke jaarrekening.

Begroting 2024

De aangeboden programmabegroting 2024 van het ECAL is onderdeel van de jaarschijven vanaf 2024 uit de vorige meerjarenbegroting 2023-2026. Deze liet voor 2024 nog een positief resultaat zien van € 11.717.

De begroting 2024 van het ECAL maakt dus (net als begroting 2023) deel uit van de meerjarenbegroting 2023-2026. Uit een begeleidende notitie van het ECAL blijkt echter dat als gevolg van met name de doorwerking van de loonindexering als gevolg van de nieuwe CAO WSGO, zijnde gemiddeld 9% en hogere indexering die de verhuurder hanteert, zijnde 8,6%. nu al is aan te geven dat het jaarresultaat van 2024 negatief (geschat € 170.000) zal zijn in plaats van het eerder begrote positieve resultaat van € 11.717. Daarnaast is de verwachting op basis van een prognose van het financieel resultaat over 2023 het weerstandsvermogen ultimo 2023 nihil is.

Voorstel van het ECAL is voor de begroting 2024(-2026) een begrotingswijziging vast te stellen. De begrotingswijziging houdt in een ophoging van de gemeentelijke bijdrage van 13,4%. Voor onze gemeente betekent dit vanaf 2024 een structurele verhoging aan het ECAL van afgerond € 30.000. Gemeente Doetinchem gaat hier niet mee akkoord. Wij verzoeken het ECAL om verdere bezuinigingsmogelijkheden te onderzoeken en niet op voorhand kostenstijgingen in de toekomst mee te nemen.

Kanttekeningen

1.1. De komende jaren volgen we de ontwikkeling van het ECAL

De opgenomen kostenverhoging is met name het gevolg van verhoging personeelskosten, huisvestingskosten en energie. Dit is een ontwikkeling die niet alleen bij het ECAL zichtbaar is. Een van de maatregelen die ECAL neemt, is het verhogen van een deel van de tarieven. De stijgende energiekosten zijn voornamelijk eenmalig, de CAO stijging structureel.

Doetinchem, 18 oktober 2023

Vervolg

Het besluit van uw raad wordt kenbaar gemaakt aan het dagelijks bestuur van het ECAL door het toesturen van het raadsbesluit, door middel van een begeleidende brief.

Bijlagen

1. Jaarstukken 2022
2. Concept programmabegroting 2024
3. Notitie resultaat jaarrekening
4. Staat van baten en lasten
5. Begeleidende brief
6. Aanbiedingsbrief

Burgemeester en wethouders van Doetinchem,
De secretaris, De burgemeester,

mr. G.A. Karssenbergh

mr. M. Boumans MBA MPM

De raad van de gemeente Doetinchem;

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders over Jaarstukken 2022 en conceptbegroting 2024 Erfgoedcentrum Achterhoek en Liemers;

gelet op artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen;

b e s l u i t :

1. Kennis te nemen van de Jaarrekening en de verantwoording 2022 van het Erfgoedcentrum Achterhoek en Liemers (ECAL).
2. In de zienswijze op de conceptprogrammabegroting 2024 van het Erfgoedcentrum Achterhoek en Liemers (ECAL) geen wensen en bedenkingen te formuleren.
3. Het dagelijks bestuur van het ECAL te informeren over dit raadsbesluit met bijgevoegde brief.

Aldus besloten in zijn vergadering van 28 september 2022,

, griffier

, voorzitter